



COMPTE ADMINISTRATIF

2015

BUDGET ANNEXE DE L'EAU

REPUBLIQUE FRANCAISE

Numéro SIRET: 2 1 6 4 0 1 0 2 6 0 0 3 7 4	COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT VILLE DE BAYONNE
--	---

POSTE COMPTABLE DE : TRESORERIE PRINCIPALE MUNICIPALE DE BAYONNE

BUDGET ANNEXE DE L'EAU

M 49

COMPTE ADMINISTRATIF

ANNEE 2015

SOMMAIRE

pages	
	I Informations générales
1	Modalités de vote du budget
	II Présentation générale du compte administratif
2	A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser
3	A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres
4	A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres
5	B1 - Balance générale du compte administratif - Dépenses
6	B2 - Balance générale du compte administratif - Recettes
	III Vote du compte administratif
7	A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses - Articles
10	A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes - Articles
12	B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses
14	B2 - Section d'investissement - Détail des recettes
16	B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles
	IV - Annexes
	A - Eléments du bilan
17	A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie
18	A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette
20	A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux
21	A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours
22	A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture
24	A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement
25	A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N
26	A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes
27	A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements
29	A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations
29	A3.2 - Etalement des provisions
30	A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses
31	A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes
32	A6 - Etat des charges transférées
32	A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers
33	A8.1 - Variation du patrimoine (article R2313-3 du CGCT) - Entrées
39	A8.2 - Variation du patrimoine (article R2313-3 du CGCT) - Sorties
39	A8.3 - Opérations liées aux cessions
40	A10 - Etat des travaux en régie
	B - Engagements hors bilan
41	B1.4 - Etat des contrats crédit-bail
41	B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé
41	B1.6 - Etat des autres engagements donnés
41	B1.7 - Etat des engagements reçus
42	B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents
42	B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents
	C - Autres éléments d'informations
43	C1.1 - Etat du personnel
44	D Arrêté et signatures

I - INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	

I - L'Assemblée délibérante a voté le présent budget par nature :

- au niveau du chapitre pour la section d'exploitation,
- au niveau du chapitre pour la section d'investissement.
- sans les chapitres "opérations d'équipement" de l'état III B 3.

La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article est la suivante : néant.

II - Les provisions sont :

- semi-budgétaires (pas d'inscription en recettes de la section d'investissement) s'agissant des provisions pour dépréciation des comptes de tiers, suivant délibération du conseil municipal n°4 du 5/06/2008;
- budgétaires s'agissant de la provision pour gros entretien et grandes révisions constituée par délibération du conseil municipal n°25 du 30/01/2014.

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	RESULTATS 2015
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A 11 322 525,92	G 12 915 019,79	G-A 1 592 493,87
	Section d'investissement (y compris les comptes 1064 et 1068)	B 2 822 612,44	H 2 802 677,97	H-B -19 934,47

		+	+
RESULTATS DE L'EXERCICE 2014	Reports en section d'exploitation (002)	C	I 120 000,00
	Reports en section d'investissement (001)	D	J 124 067,86
		(si déficit)	(si excédent)
		=	=

		DEPENSES	RECETTES	RESULTAT DE CLOTURE
TOTAL 2015 (réalisations + résultats reportés)	Section d'exploitation	A 11 322 525,92	G+I 13 035 019,79	1 712 493,87
	Section d'investissement	B 2 822 612,44	H+J 2 926 745,83	104 133,39
	TOTAL (réalisations + reports)	P= A+B+C+D 14 145 138,36	Q=G+H+I+J 15 961 765,62	=Q-P 1 816 627,26

RESTES A REALISER A REPORTER EN 2016	Section d'exploitation	E	K
	Section d'investissement	F 326 000,00	L
	TOTAL des restes à réaliser à reporter	=E+F 326 000,00	=K+L

		DEPENSES	RECETTES	RESULTAT CUMULE
TOTAL GENERAL (réalisations + restes à réaliser)	Section d'exploitation	=A+C+E 11 322 525,92	=G+I+K 13 035 019,79	1 712 493,87
	Section d'investissement	=B+D+F 3 148 612,44	=H+J+L 2 926 745,83	-221 866,61
	TOTAL CUMULE	=A+B+C+ D+E+F 14 471 138,36	=G+H+I+J +K+L 15 961 765,62	1 490 627,26

DETAIL DES RESTES A REALISER (2)

Chap. /art	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION		E	K
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		F 326 000,00	L
20	Immobilisations incorporelles	6 000,00	
2051	Concessions et droits similaires	6 000,00	
21	Immobilisations corporelles	106 000,00	
2111	Terrains	93 000,00	
2182	Matériel de transport	13 000,00	
23	Immobilisations en cours	214 000,00	
2312	Terrains	58 000,00	
2313	Constructions	41 000,00	
2315	Instal., matériel et outillages techniques	115 000,00	

(1) Indiquer le signe - si les dépenses sont supérieures aux recettes et + si les recettes sont supérieures aux dépenses

(2) Les restes à réaliser de la section de fonctionnement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées (R.2311-11 du CGCT)

Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'ex. précédent (R.2311-11 du CGCT).

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF						II
SECTION D'EXPLOITATION - CHAPITRES						A2
DEPENSES D'EXPLOITATION						
Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	6 863 000,00	4 766 040,91	1 913 146,91		183 812,18
012	Charges de personnel et frais assimilés	1 755 000,00	1 681 357,27	1 292,00		72 350,73
014	Atténuations de produits	1 570 000,00	1 028 435,71	497 919,19		43 645,10
65	Autres charges de gestion courante	195 000,00	182 496,38			12 503,62
Total des dépenses de gestion courante		10 383 000,00	7 658 330,27	2 412 358,10		312 311,63
66	Charges financières	154 000,00	139 951,20	11 409,18		2 639,62
67	Charges exceptionnelles	140 000,00	102 288,06			37 711,94
68	Dotations aux provisions (2)	156 000,00	156 000,00			
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (3)					
022	Dépenses imprévues	42 000,00				
Total des dépenses réelles d'exploitation		10 875 000,00	8 056 569,53	2 423 767,28		352 663,19
023	Virement à la section d'investissement (4)	1 176 000,00				
042	Opé. d'ordre de transferts entre sections (4)	970 000,00	842 189,11			127 810,89
043	Opé. d'ordre à l'intérieur de la sect. fonct. (uniquement M44) (4)					
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		2 146 000,00	842 189,11			127 810,89
TOTAL		13 021 000,00	8 898 758,64	2 423 767,28		480 474,08

Pour information (3)						
D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1						

RECETTES D'EXPLOITATION						
Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuation de charges	529 000,00	502 039,88			26 960,12
70	Vente de produits fabriqués, prestations ...	11 308 000,00	11 670 030,67			-362 030,67
73	Produits issus de la fiscalité (5)					
74	Subventions d'exploitation					
75	Autres produits de gestion courante	115 000,00	55 082,86	59 900,00		17,14
Total des recettes de gestion courante		11 952 000,00	12 227 153,41	59 900,00		-335 053,41
76	Produits financiers					
77	Produits exceptionnels	15 000,00	13 573,55			1 426,45
78	Reprises sur provisions et sur dépréciations (2)	150 000,00	108 000,00			42 000,00
Total des recettes réelles d'exploitaiton		12 117 000,00	12 348 726,96	59 900,00		-291 626,96
042	Opé. d'ordre de transferts entre sections (4)	784 000,00	506 392,83			277 607,17
043	Opé. d'ordre à l'intérieur de la sect. fonct. (4)					
Total des recettes d'ordre d'exploitation		784 000,00	506 392,83			277 607,17
TOTAL		12 901 000,00	12 855 119,79	59 900,00		-14 019,79

Pour information (3)						
R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		120 000,00				

(1) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les crédits employés.

(2) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(3) Ce chapitre n'existe pas en M49.

(4) DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043.

(5) Ce chapitre existe uniquement en M41, M43 et M44.

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF					II
SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES					A3
DEPENSES D'INVESTISSEMENT					
Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	22 000,00	15 038,00	6 000,00	962,00
21	Immobilisations corporelles	362 000,00	104 830,38	106 000,00	151 169,62
22	Immobilisations reçues en affectation				
23	Immobilisations en cours	2 968 000,00	1 886 650,62	214 000,00	867 349,38
	Total des opérations d'équipement				
	Total des dépenses d'équipement	3 352 000,00	2 006 519,00	326 000,00	1 019 481,00
10	Dotations, fonds divers et réserves				
13	Subventions d'investissement				
16	Emprunts et dettes assimilées	310 000,00	309 700,61		299,39
18	Compte de liaison : affectation ... (3)				
26	Particip., créances rattachées à des particip.				
27	Autres immobilisations financières				
020	Dépenses imprévues				
	Total des dépenses financières	310 000,00	309 700,61		299,39
45..1	Total des opé. pour compte de tiers (4)				
	Total des dépenses réelles d'investissement	3 662 000,00	2 316 219,61	326 000,00	1 019 780,39
040	Opé. d'ordre de transferts entre sections (2)	784 000,00	506 392,83		277 607,17
041	Opérations patrimoniales (2)	50 000,00			50 000,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	834 000,00	506 392,83		327 607,17
	TOTAL	4 496 000,00	2 822 612,44	326 000,00	1 347 387,56

Pour information					
D 001	Solde d'exécution négatif reporté de N-1				

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	Subventions d'investissement	465 000,00	497 568,93		-32 568,93
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	245 200,00			245 200,00
20	Immobilisations incorporelles				
21	Immobilisations corporelles				
22	Immobilisations reçues en affectation				
23	Immobilisations en cours	4 000,00	1 097,91		2 902,09
	Total des recettes d'équipement	714 200,00	498 666,84		215 533,16
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 106)				
106	Réserves (5)	1 461 800,00	1 461 822,02		-22,02
165	Dépôts et cautionnements reçus				
18	Compte de liaison : affectation à ... (3)				
26	Particip., créances rattachées à des particip.				
27	Autres immobilisations financières				
	Total des recettes financières	1 461 800,00	1 461 822,02		-22,02
45..2	Total des opé. pour le compte de tiers (7)				
	Total des recettes réelles d'investissement	2 176 000,00	1 960 488,86		215 511,14
021	Virement de la section d'exploitation (2)	1 176 000,00			
040	Opé. d'ordre de transferts entre sections (2)	970 000,00	842 189,11		127 810,89
041	Opérations patrimoniales (2)	50 000,00			50 000,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	2 196 000,00	842 189,11		177 810,89
	TOTAL	4 372 000,00	2 802 677,97		393 322,03

Pour information					
R 001	Solde d'exécution positif reporté de N-1	124 000,00			

(1) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les crédits employés.

(2) DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043.

(3) A servir uniquement, en dépenses, lorsque la régie effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée et, en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.

(4) Seul le total des opérations réelles pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7)

(5) Le compte 106 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B1

1 - MANDATS EMIS (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	6 679 187,82		6 679 187,82
012	Charges de personnel et frais assimilés	1 682 649,27		1 682 649,27
014	Atténuation de produits	1 526 354,90		1 526 354,90
60	<i>Achats et variations de stocks (3)</i>			
65	Autres charges de gestion courante	182 496,38		182 496,38
66	Charges financières	151 360,38		151 360,38
67	Charges exceptionnelles	102 288,06	36 147,36	138 435,42
68	Dotation aux amortissements, aux dépréciations et prov.	156 000,00	806 041,75	962 041,75
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (4)			
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>			
Dépenses d'exploitation - Total		10 480 336,81	842 189,11	11 322 525,92

+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	
--	--

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	11 322 525,92
---	----------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves			
13	Subventions d'investissement		66 584,84	66 584,84
14	<i>Provisions réglementées et amortissements dérogatoires</i>			
15	<i>Provisions pour risques et charges (5)</i>		267 000,00	267 000,00
16	Remboursement d'emprunt (sauf 1688 non budgétaire)	309 700,61		309 700,61
18	Compte de liaison : affectation (8)			
	Total des opérations d'équipement			
20	Immobilisations incorporelles (6)	15 038,00		15 038,00
21	Immobilisations corporelles (6)	104 830,38	172 807,99	277 638,37
22	Immobilisations reçues en affectation (6)			
23	Immobilisations en cours (6)	1 886 650,62		1 886 650,62
26	Participations et créances rattachées à des participations			
27	Autres immobilisations financières			
28	<i>Amortissements des immobilisations (reprises)</i>			
29	<i>Dépréciations des immobilisations</i>			
39	<i>Dépréciations des stocks et en-cours</i>			
45..1	Total des opérations pour compte de tiers (7)			
481	<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i>			
3...	<i>Stocks</i>			
Dépenses d'investissement - Total		2 316 219,61	506 392,83	2 822 612,44

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE DE N-1	
---	--

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	2 822 612,44
---	---------------------

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

(4) Ce chapitre n'existe pas en M49.

(5) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Hors chapitres "opérations d'équipement".

(7) Seul le total des opérations par compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV-A7).

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B2

2 - TITRES EMIS (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuation de charges	502 039,88		502 039,88
60	Achats et variation des stocks (3)			
70	Ventes de produits fabriqués, prestations ...	11 670 030,67		11 670 030,67
71	Production stockée (ou déstockage) (3)			
72	Production immobilisée		172 807,99	172 807,99
73	Produits issus de la fiscalité (7)			
74	Subventions d'exploitation			
75	Autres produits de gestion courante	114 982,86		114 982,86
76	Produits financiers			
77	Produits exceptionnels	13 573,55	66 584,84	80 158,39
78	Reprises sur amortissements et provisions	108 000,00	267 000,00	375 000,00
79	Transferts de charges			
Recettes d'exploitation - Total		12 408 626,96	506 392,83	12 915 019,79

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	120 000,00
---	-------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	13 035 019,79
---	----------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)			
13	Subventions d'investissement	497 568,93		497 568,93
14	Provisions réglementées et amortissements dérogatoires			
15	Provisions pour risques et charges (4)			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)			
18	Compte de liaison : affectation			
19	Différences sur réalisations d'immobilisation			
20	Immobilisations incorporelles (5)			
21	Immobilisations corporelles (5)		36 147,36	36 147,36
22	Immobilisations reçues en affectation (5)			
23	Immobilisations en cours (5)	1 097,91		1 097,91
26	Participations et créances rattachées à des participations			
27	Autres immobilisations financières			
28	Amortissements des immobilisations		806 041,75	806 041,75
29	Provisions pour dépréciation des immobilisations (4)			
39	Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours (4)			
45..2	Opérations pour compte de tiers (6)			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices			
3...	Stocks			
Recettes d'investissement - Total		498 666,84	842 189,11	1 340 855,95

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1	124 067,86
---	-------------------

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	1 461 822,02
------------------------------------	---------------------

=

TOTAL DES RECETTES D' INVESTISSEMENT CUMULEES	2 926 745,83
--	---------------------

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre

(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

(4) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(5) Hors chapitres "opérations d'équipement"

(6) Seul le total des opérations par compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV-A7).

(7) Ce chapitre existe uniquement en M41, en M43 et en M44.

SECTION D'EXPLOITATION

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

III

SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES

A1

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	6 863 000,00	4 766 040,91	1 913 146,91		183 812,18
60223	Fournitures atelier	197 000,00	196 789,67			210,33
60226	Vêtements de travail	4 000,00	1 736,81			2 263,19
60228	Autres fournitures consommables	194 000,00	173 365,93			20 634,07
6032	Variation des stocks des autres approvision.	492 000,00	491 239,69			760,31
605	Achat eau Nive	143 000,00	142 915,49			84,51
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	44 000,00	42 668,97	1 250,00		81,03
6062	Produits de traitement	14 000,00	13 989,78			10,22
6063	Fournitures d'entretien et de petit équipement	45 200,00	34 888,40			10 311,60
6064	Fournitures administratives	1 000,00	724,28			275,72
6066	Carburant	34 000,00	25 896,00			8 104,00
6068	Autres matières et fournitures	106 500,00	64 476,56			42 023,44
6078	Autres marchandises	500,00	407,00			93,00
6135	Locations mobilières	44 000,00	31 735,39			12 264,61
6137	Redevances, droits de passage, servitudes	5 000,00	4 711,98			288,02
6152	Entretien et réparations sur biens immobiliers	31 000,00	30 641,65			358,35
61551	Entretien, réparations sur matériel roulant	22 000,00	21 746,62			253,38
61558	Entretien, réparations autres biens mobiliers	20 000,00	18 783,38			1 216,62
6156	Maintenance	43 300,00	43 230,64			69,36
6162	Assurance obligatoire dommage - construction	3 200,00	2 457,00			743,00
6168	Autres assurances	22 000,00	19 554,00			2 446,00
617	Etudes & recherches	88 000,00	59 420,92			28 579,08
618	Divers	87 000,00	75 581,37			11 418,63
6225	Indemnité au comptable et au régisseur	200,00	128,38			71,62
6226	Honoraires	14 600,00	11 630,31			2 969,69
6228	Divers rémunérations et honoraires	2 000,00	1 801,83			198,17
6231	Annonces et insertions	5 000,00	1 795,04			3 204,96
6236	Catalogues et imprimés	6 000,00	4 283,50			1 716,50
6238	Divers publicité publications	3 500,00	1 829,00			1 671,00
6241	Transports sur achats	2 000,00	356,29			1 643,71
6251	Voyages et déplacements	1 200,00	151,40			1 048,60
6256	Missions	2 000,00	1 750,37			249,63
6257	Réceptions	1 200,00	345,02			854,98
6261	Frais d'affranchissement	38 000,00	33 893,00			4 107,00
6262	Frais de télécommunications	17 200,00	16 093,42			1 106,58
627	Services bancaires et assimilés	1 200,00	77,23			1 122,77
6281	Concours divers	1 600,00	1 559,88			40,12
6283	Frais de nettoyage des locaux	1 300,00	184,00			1 116,00
6288	Autres frais divers	1 000,00				1 000,00
63512	Taxes foncières	1 200,00	1 172,00			28,00
6354	Droits d'enregistrement et de timbre	500,00	328,50			171,50
6371	Redev. Agence de l'eau au titre des prélèvements	180 000,00		161 755,09		18 244,91
6378	Autres taxes et redevances	4 942 600,00	3 191 700,21	1 750 141,82		757,97
012	Charges de personnel et frais assimilés	1 755 000,00	1 681 357,27	1 292,00		72 350,73
6218	Autres personnels extérieurs	165 000,00	164 518,00			482,00
6331	Versement de transport	15 000,00	14 750,00			250,00
6332	Contributions patronales au FNAL	4 200,00	4 096,00			104,00
6336	Contributions au Ctre national de gestion F.P.T.	10 000,00	9 341,12			658,88
6338	Autres impôts, taxes et vers. sur rémunérations	2 600,00	2 475,77			124,23

SECTION D'EXPLOITATION

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF						III
SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES						A1
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
6411	Salaires, appointements, commissions de base	860 000,00	816 699,46	1 292,00		42 008,54
6414	Indemnités et avantages divers	222 000,00	211 560,88			10 439,12
6415	Supplément familial	22 000,00	21 996,58			3,42
6451	Cotisations à l'Urssaf	145 000,00	140 227,00			4 773,00
6453	Cotisations aux caisses de retraite	274 600,00	262 204,12			12 395,88
6454	Cotisations aux Assedic	1 400,00	1 349,00			51,00
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux	3 200,00	-3 191,00			9,00
6478	Autres charges sociales diverses	29 000,00	28 948,34			51,66
648	Autres charges de personnel	1 000,00				1 000,00
014	Atténuation de produits (4)	1 570 000,00	1 028 435,71	497 919,19		43 645,10
701249	Revers. Agence - redev. pollution domestique	880 000,00	572 157,08	281 415,39		26 427,53
706129	Revers. Agence - modernisation réseaux de collecte	690 000,00	456 278,63	216 503,80		17 217,57
65	Autres charges de gestion courante	195 000,00	182 496,38			12 503,62
651	Redevances pour brevets, licences, marques...	1 000,00	591,50			408,50
6541	Créances admises en non valeur	65 000,00	64 766,69			233,31
6542	Créances éteintes	27 000,00	26 955,65			44,35
658	Charges diverses de gestion courante	102 000,00	90 182,54			11 817,46
TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES						
(a) = (011+012+014+65)		10 383 000,00	7 658 330,27	2 412 358,10		312 311,63
66	Charges financières (b) (5)	154 000,00	139 951,20	11 409,18		2 639,62
66111	Intérêts réglés à l'échéance	153 000,00	152 286,45			713,55
66112	Intérêts - rattachement des ICNE		-12 335,25	11 409,18		926,07
6688	Autres indemnités	1 000,00				1 000,00
67	Charges exceptionnelles (c)	140 000,00	102 288,06			37 711,94
6718	Autres charges except. sur opérations de gestion	4 500,00	121,71			4 378,29
673	Titres annulés sur exercices antérieurs	33 000,00	44,28			32 955,72
6742	Subventions exceptionnelles d'équipement	15 000,00	15 000,00			
678	Autres charges exceptionnelles	87 500,00	87 122,07			377,93
68	Dotations aux provisions (d) (6)	156 000,00	156 000,00			
6817	Dotat ⁿ aux provisions pour dépréciation des actifs	156 000,00	156 000,00			
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilé(s) (7)					
022	Dépenses imprévues (f)	42 000,00				
TOTAL DES DEPENSES REELLES =						
a+b+c+d+e+f		10 875 000,00	8 056 569,53	2 423 767,28		352 663,19

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la régie.

(2) Sauf le compte 621 retracé au sein du chapitre 012.

(3) Ce compte est uniquement ouvert en M41.

(4) Ce compte est uniquement ouvert en M43 et en M44.

(5) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant de l'article 66112 sera négatif.

(6) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(7) Ce chapitre n'existe pas en M49.

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF						III
SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES						A1
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
023	Virement à la section d'investissement	1 176 000,00				
042	Opérations d'ordre de transferts entre sections (8), (9)	970 000,00	842 189,11			127 810,89
675	Valeur comptable des immobilisations cédées	150 000,00	36 147,36			113 852,64
6811	Dotations aux amortissements des immob.	820 000,00	806 041,75			13 958,25
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		2 146 000,00	842 189,11			127 810,89
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonct. (10)					
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		2 146 000,00	842 189,11			127 810,89
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=total des opérations réelles et d'ordre)		13 021 000,00	8 898 758,64	2 423 767,28		480 474,08

Pour information	
D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1	

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

Montant des ICNE de l'exercice	11 409,18
Montant des ICNE de l'exercice N-1	-12 335,25
= Différence ICNE N - ICNE N-1	-926,07

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.

(2) Sauf le compte 621 retracé au sein du chapitre 012.

(3) Ce compte est uniquement ouvert en M41.

(4) Ce compte est uniquement ouvert en M43 et en M44.

(5) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant de l'article 66112 sera négatif.

(6) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(7) Ce chapitre n'existe pas en M49.

(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DE 042 = RI 040.

(9) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie a opté pour les provisions budgétaires.

(10) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF						III
SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES						A2
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuation des charges	529 000,00	502 039,88			26 960,12
6032	Variation des stocks des autres approvision.	492 000,00	461 269,92			30 730,08
64198	Remb. sur rémunérations personnel - autres	37 000,00	40 769,96			-3 769,96
70	Produits des services, du domaine, ventes	11 308 000,00	11 670 030,67			-362 030,67
70111	Produit de la vente de l'eau	4 210 000,00	4 351 951,41			-141 951,41
70118	Autres ventes d'eau	180 000,00	227 490,96			-47 490,96
701241	Redevance pollution domestique	880 000,00	861 290,27			18 709,73
70128	Autres taxes et redevances d'eau	180 000,00	191 786,18			-11 786,18
704	Travaux	265 000,00	383 552,61			-118 552,61
70611	Redevance d'assainissement collectif	4 900 000,00	4 981 895,07			-81 895,07
706121	Redevance modernisation réseaux de collecte	690 000,00	669 916,47			20 083,53
7078	Ventes autres marchandises	3 000,00	2 147,70			852,30
73	Produits issus de la fiscalité (3)					
74	Subventions d'exploitation					
75	Autres produits de gestion courante	115 000,00	55 082,86	59 900,00		17,14
758	Produits divers de gestion	115 000,00	55 082,86	59 900,00		17,14
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		11 952 000,00	12 227 153,41	59 900,00		-335 053,41
76	Produits financiers (b)					
77	Produits exceptionnels (c)	15 000,00	13 573,55			1 426,45
7711	Dédits et pénalités perçus	100,00				100,00
7714	Recouvr. créances admises en non valeur	300,00				300,00
7718	Autres produits except. sur opérat° de gestion	3 600,00	3 324,23			275,77
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs)	1 000,00	1 563,26			-563,26
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	1 000,00				1 000,00
778	Autres produits exceptionnels	9 000,00	8 686,06			313,94
78	Reprises sur provisions (d) (4)	150 000,00	108 000,00			42 000,00
7817	Reprises sur dépréciation des actifs circulants	150 000,00	108 000,00			42 000,00
TOTAL RECETTES REELLES = a+b+c+d		12 117 000,00	12 348 726,96	59 900,00		-291 626,96

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

Montant des ICNE de l'exercice	
Montant des ICNE de l'exercice N-1	
= Différence ICNE N - ICNE N-1	

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.

(2) Cet article n'existe pas en M49.

(3) Ce chapitre existe uniquement en M41, M43 et M44.

(4) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, RE 042 = DI 040, RE043 = DE043.

(6) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie a opté pour les provisions budgétaires.

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES	A2

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
042	Opérations d'ordre de transferts entre sections (6)	784 000,00	506 392,83			277 607,17
722	Immobilisations corporelles	450 000,00	172 807,99			277 192,01
777	Quote part subventions d'investissement virée au compte de résultat	67 000,00	66 584,84			415,16
7815	Reprises sur provisions pour risques & charges d'exploitation	267 000,00	267 000,00			
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation (5)					
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		784 000,00	506 392,83			277 607,17

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)	12 901 000,00	12 855 119,79	59 900,00		-14 019,79
---	----------------------	----------------------	------------------	--	-------------------

Pour information	
R 002 Excédent de fonctionnement reporté N-1	120 000,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.

(2) Cet article n'existe pas en M49.

(3) Ce chapitre existe uniquement en M41, M43 et M44.

(4) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, RE 042 = DI 040, RE043 = DE043.

(6) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie a opté pour les provisions budgétaires.

SECTION D' INVESTISSEMENT

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES	B1

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
20	Immobilisations incorporelles (sauf opérat° et 204)	22 000,00	15 038,00	6 000,00	962,00
2051	Concessions et droits similaires	22 000,00	15 038,00	6 000,00	962,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	362 000,00	104 830,38	106 000,00	151 169,62
2111	Terrains nus	127 900,00		93 000,00	34 900,00
21561	Matériel spécifique de distribution d'eau	106 400,00	31 225,34		75 174,66
2182	Matériel de transport	94 400,00	57 256,38	13 000,00	24 143,62
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	11 200,00	1 928,37		9 271,63
2184	Mobilier	19 100,00	14 056,30		5 043,70
2188	Autres immobilisations corporelles	3 000,00	363,99		2 636,01
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opé.)				
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	2 968 000,00	1 886 650,62	214 000,00	867 349,38
2312	Terrains	153 200,00	38 663,75	58 000,00	56 536,25
2313	Constructions	746 300,00	100 016,48	41 000,00	605 283,52
2315	Installations techniques, matériels et outillages	2 063 500,00	1 746 872,48	115 000,00	201 627,52
238	Avances & acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles	5 000,00	1 097,91		3 902,09
	Opérations d'équipement n°... (1 ligne par opé.) (3)				
Total des dépenses d'équipement		3 352 000,00	2 006 519,00	326 000,00	1 019 481,00

10	Dotations, fonds divers et réserves				
13	Subventions d'investissement				
16	Emprunts et dettes assimilées	310 000,00	309 700,61		299,39
1641	Emprunts en euro	310 000,00	309 700,61		299,39
18	Compte de liaison : affectation à				
26	Participations et créances rattachées à des partic.				
27	Autres immobilisations financières				
020	Dépenses imprévues				
Total des dépenses financières		310 000,00	309 700,61		299,39

45...1.	Opé. pour compte de tiers n°... (1 ligne par opé.) (4)				
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers					

TOTAL DES DEPENSES REELLES		3 662 000,00	2 316 219,61	326 000,00	1 019 780,39
-----------------------------------	--	---------------------	---------------------	-------------------	---------------------

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.

(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.

(3) Voir état III B3 pour le détail des opérations d'équipement.

(4) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES	B1

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
040	Opérations d'ordre transfert entre sections (5)	784 000,00	506 392,83		277 607,17
	Reprises sur autofinancement antérieur (6)	334 000,00	333 584,84		415,16
139111	Subv. invest. inscrite cpte résultat - Agence Adour	18 300,00	18 170,52		129,48
13913	Subv. invest. inscrite au cpte résultat - Département	1 400,00	1 365,00		35,00
13914	Subv. invest. inscrite au cpte résultat - Communes	3 300,00	3 239,71		60,29
13918	Subv. invest. inscrite au cpte de résultat - Autres	11 600,00	11 548,72		51,28
13933	Subv. invest. inscrite au compte de résultat - PAE	32 400,00	32 260,89		139,11
15 ...	Provisions pour risques et charges				
15722	Provision pour gros entretien et grandes réparations	267 000,00	267 000,00		
29,...	Provisions pour dépréciation des immobilisations				
39,...	Provisions pour dépréciation des stocks en cours				
49...	Provisions pour dépréciation des comptes de tiers				
59...	Provisions pour dépréciation des comptes financiers				
	Charges transférées	450 000,00	172 807,99		277 192,01
21531	Réseaux d'adduction d'eau	450 000,00	172 807,99		277 192,01
041	Opérations patrimoniales (7)	50 000,00			50 000,00
2315	Installations techniques, matériels et outillages	50 000,00			50 000,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		834 000,00	506 392,83		327 607,17

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)	4 496 000,00	2 822 612,44	326 000,00	1 347 387,56
---	---------------------	---------------------	-------------------	---------------------

Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1	
--	--

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.

(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.

(3) Voir état III B3 pour le détail des opérations d'équipement.

(4) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 040 = RE 042.

(6) Les comptes 15...2 peuvent figurer dans le détail des reprises sur autofinancement antérieur si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041 = RI 041.

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES					B2
Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
13	Subventions d'investissement	465 000,00	497 568,93		-32 568,93
1315	Subvent° d'équipt - groupements de collectivités	334 000,00	334 347,00		-347,00
1333	P.A.E. (programme aménagement d'ensemble)	131 000,00	163 221,93		-32 221,93
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	245 200,00			245 200,00
1641	Emprunts en euro	245 200,00			245 200,00
20	Immobilisations incorporelles				
21	Immobilisations corporelles				
22	Immobilisations reçues en affectation				
23	Immobilisations en cours	4 000,00	1 097,91		2 902,09
238	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles	4 000,00	1 097,91		2 902,09
	Total des recettes d'équipement	714 200,00	498 666,84		215 533,16
10	Dotations, fonds divers et réserves	1 461 800,00	1 461 822,02		-22,02
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	1 461 800,00	1 461 822,02		-22,02
165	Dépôts et cautionnements reçus				
18	Compte de liaison : affectation à				
26	Participations et créances rattachées à des particip.				
27	Autres immobilisations financières				
	Total des recettes financières	1 461 800,00	1 461 822,02		-22,02
45...2.	Opé. pour compte de tiers n°... (3)				
	Total des recettes d'opérations pour compte de tiers				
TOTAL DES RECETTES REELLES		2 176 000,00	1 960 488,86		215 511,14

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.

(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les titres émis et les restes à réaliser au 31/12.

(3) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES					B2
Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
021	Virement de la section de fonctionnement	1 176 000,00			
040	Opérations d'ordre de transferts entre sections (3) (4)	970 000,00	842 189,11		127 810,89
21311	Bâtiments d'exploitation	40 000,00	36 147,36		3 852,64
21531	Réseaux d'adduction d'eau	110 000,00			110 000,00
28051	Concessions et droits similaires	13 300,00	13 081,84		218,16
28121	Terrains nus	57 900,00	57 813,00		87,00
28128	Immobilisations corporelles autres que terrains	16 700,00	13 591,00		3 109,00
281311	Bâtiments d'exploitation	151 900,00	150 108,00		1 792,00
281315	Bâtiments administratifs - constructions	10 400,00	10 144,00		256,00
281355	Bâtiments administratifs - installations générales	11 000,00	8 644,01		2 355,99
281531	Réseaux d'adduction d'eau	484 300,00	483 957,35		342,65
28154	Matériel industriel	5 700,00	5 018,67		681,33
281561	Matériel spécifique d'exploitation d'eau	15 400,00	15 287,76		112,24
28182	Matériel de transport	29 100,00	24 950,23		4 149,77
28183	Matériel de bureau et informatique	5 000,00	4 836,00		164,00
28184	Mobilier	15 500,00	15 092,89		407,11
28188	Autres immobilisations corporelles	3 800,00	3 517,00		283,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		2 146 000,00	842 189,11		127 810,89
041	Opérations patrimoniales (5)	50 000,00			50 000,00
238	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles	50 000,00			50 000,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		2 196 000,00	842 189,11		177 810,89
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		4 372 000,00	2 802 677,97		393 322,03

Pour information	
R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1	124 000,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.

(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les titres émis et les restes à réaliser au 31/12.

(3) Voir annexe IV-A1.7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(4) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 040 = RE 042*.

(5) Les comptes 15..2 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 041 = RI 041*.

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATIONS D'EQUIPEMENT	B3

CHAPITRE OPERATION D'EQUIPEMENT N° : (1)

LIBELLE :

POUR INFORMATION (2)

Art. (3)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire Cumul des réalisations (4)
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	
DEPENSES			A			B
20	Immobilisations incorporelles					
21	Immobilisations corporelles					
22	Immobilisations reçues en affect.					
23	Immobilisations en cours					

RECETTES (répartition) (Pour information)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire Cumul des réalisations (4)
	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	
RECETTES		C			D
13	Subventions d'investissement				
16	Emprunts et dettes assimilées				
	Autres				

Solde du financement (5)	Pour l'exercice	En cumulé
Recettes - Dépenses	C-A	D-B

- (1) Ouvrir un cadre par opération et dont le numéro doit être au moins égal à 10.
(2) Détailler les articles conformément au plan des comptes appliqué par la régie.
(3) Réalisations antérieures + réalisations de l'exercice
(4) Indiquer le signe algébrique

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE - DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE	A1.1

A1.1 - DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE (1)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2)	Montant maximum autorisé au 31/12/2015	Montant des tirages 2015	Montant des remboursements 2015		Encours restant dû au 31/12/2015
				Intérêts (3)	Remboursement du tirage	
5191 Avances du trésor						
...						
5192 Avances de trésorerie						
...						
51931 Lignes de trésorerie						
51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt						
5194 Billets de trésorerie						
5198 Autres crédits de trésorerie						
...						
519 Crédits de trésorerie (Total)						

NEANT

(1) Circulaire n°NOR/INT/B/89/00071/C du 22/2/1989.

(2) Indiquer la date de la délibération de l'assemblée autorisant la ligne de trésorerie ou la date de la décision de l'ordonnateur de réaliser la ligne de trésorerie sur la base d'un montant maximum autorisé par l'organe délibérant (article L. 2122-22 du CGCT).

(3) Il s'agit des intérêts comptabilisés au compte 6615, sauf pour les emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 66111 et sauf pour les billets de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 6618.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE - REPARTITION PAR NATURE DE DETTE	A1.2

A1.2 - RÉPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)														
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					6 929 898,03									
1641 Emprunts en euros (total)					6 929 898,03									
99412E	SFIL CAFFIL	01/04/2001	01/04/2001	01/04/2002	304 898,03	V	(Euribor 12 M-Floor -0.1 sur Euribor 12 M) + 0.1	4,42	4,49	EUR	A	P	O	A-1
99423E	CAISSE D'EPARGNE	26/12/2003	29/01/2004	29/04/2004	1 000 000,00	F	Taux fixe à 3.92 %	3,92	3,98	EUR	T	P	O	A-1
99449E	SFIL CAFFIL	29/12/2008	29/12/2008	01/12/2009	2 400 000,00	F	Taux fixe à 4.54 %	4,54	4,61	EUR	A	P	O	A-1
99451E	SOCIETE GENERALE	24/12/2009	31/12/2009	01/09/2010	2 400 000,00	V	(Euribor 01 M-Floor -0.39 sur Euribor 01 M) + 0.39	0,86	0,88	EUR	A	P	O	A-1
99467EConso	CAISSE D'EPARGNE	19/12/2014	19/12/2014	19/03/2015	825 000,00	V	Euribor 03 M + 1.07	1,15	1,17	EUR	T	P	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)														
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)														
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)														
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)														
1675 Dettes pour M.E.T.P et PPP (total)														
1678 Autres emprunts et dettes (total)														
168 Emprunts et dettes assimilées (Total)														
1681 Autres emprunts (total)														
1682 Bons à moyen terme négociables (total)														
1687 Autres dettes (total)														
Total général					6 929 898,03									

(1) Si un emprunt donne lieu à plusieurs mobilisations, indiquer la date de la première mobilisation

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine

(3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage)

(4) Mentionner le ou les types d'index (ex : Euribor 3 mois)

(5) Indiquer le niveau de taux à l'origine du contrat

(6) Indiquer la périodicité des remboursements : A : annuelle ; M : mensuelle ; B : bimestrielle ; S : semestrielle ; T : trimestrielle ; X : autre

(7) Indiquer C pour amortissement annuel constant, P pour amortissement annuel progressif, F pour *in fine*, X pour autres à préciser

(8) Catégorie d'emprunt à l'origine. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales)

IV – ANNEXES
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE - REPARTITION PAR NATURE DE DETTE

IV
A1.2

A1.2 - RÉPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/2015											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/2015	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
163 Emprunts obligataires (Total)												
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)				4 901 257,54					309 700,61	152 286,45		11 409,18
1641 Emprunts en euros (total)				4 901 257,54					309 700,61	152 286,45		11 409,18
99412E	N		A-1	27 087,34	0,25	V	TAM-Floor -0.17 sur TAM + 0.17	0,11	25 933,29	121,95		10,12
99423E	N		A-1	508 005,48	8,08	V	TAG 03 M + 0.15	0,05	51 193,54	413,51		0,00
99449E	N		A-1	1 788 335,53	12,92	F	Taux fixe à 4.54 %	4,59	99 437,87	86 895,28		6 765,87
99451E	N		A-1	1 776 908,28	13,67	F	Taux fixe à 2.96 %	2,99	109 056,82	55 783,95		4 383,04
99467EConso	N		A-1	800 920,91	23,97	V	Euribor 03 M + 1.07	1,11	24 079,09	9 071,78		250,15
1643 Emprunts en devises (total)												
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)												
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)												
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)												
1675 Dettes pour M.E.T.P et PPP (total)												
1678 Autres emprunts et dettes (total)												
168 Emprunts et dettes assimilées (Total)												
1681 Autres emprunts (total)												
1682 Bons à moyen terme négociables (total)												
1687 Autres dettes (total)												
Total général		0,00		4 901 257,54					309 700,61	152 286,45	0,00	11 409,18

(9) S'agissant des emprunts assortis d'une ligne de trésorerie, il faut faire ressortir le remboursement du capital de la dette prévue pour l'exercice correspondant au véritable endettement.

(10) Si l'emprunt est soumis à couverture, il convient de compléter le tableau « détail des opérations de couverture ».

(11) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

En cas de couverture partielle, indiquer plusieurs catégories d'emprunt (exemple : A-1 ; C-3).

(12) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(13) Mentionner le ou les index en cours au 01/01/N après opérations de couverture.

(14) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

(15) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

(16) Indiquer les intérêts éventuellement reçus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés au 768.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE - REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX	A1.3

A1.3 - REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX (HORS A1)

Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 31/12/2015 (3)	Type d'indices (4)	Durée du contrat	Dates des périodes bonifiées	Taux minimal (5)	Taux maximal (6)	Coût de sortie (7)	Taux maximal après couverture éventuelle (8)	Niveau du taux à la date de vote du budget (9)	Intérêts payés au cours de l'exercice (10)	Intérêts perçus au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré														
TOTAL (A)														
Barrière simple (B)														
TOTAL (B)														
Option d'échange (C)														
TOTAL (C)														
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)														
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)														
TOTAL (E)														
Autres types de structures (F)														
TOTAL (F)														
TOTAL GENERAL														

NEANT

(1) Répartir les emprunts selon le type de structure taux (de A à F selon la classification de la charte de bonne conduite) en fonction du risque le plus élevé à courir sur toute la durée de vie du contrat de prêt et après opérations de couverture éventuelles.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine. En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du nominal couvert et la part non couverte.

(3) En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du capital restant dû couvert et la part non couverte.

(4) Indiquer la classification de l'indice sous-jacent suivant la typologie de la circulaire du 25 juin 2010 sur les produits financiers (de 1 à 6).

1 : Indice zone euro / 2 : Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices / 3 : Ecart indice zone euro / 4 : Indices hors zone euro ou écart d'indices dont l'un est hors zone euro / 5 : écarts d'indices hors zone euro / 6 : autres indices.

(5) Taux hors opération de couverture : Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux minimal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(6) Taux hors opération de couverture : Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux maximal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(7) Coût de sortie : Indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 31/12/N.

(8) Montant, index ou formule.

(9) Indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

(10) Indiquer les intérêts dus au titre de contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.

(11) Indiquer les intérêts reçus au titre du contrat d'échange et comptabilisés au 778.

20

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS	A1.4

A1.4 - TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS (1)

		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
		Indices zone euros	Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	Ecarts d'indices zone euro	Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	Ecarts d'indices hors zone euro	Autres indices
Structure							
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	5					
	% de l'encours	100,00%					
	Montant en euros	4 901 258 €					
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(D) Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						

(1) Cette annexe retrace le stock de dette au 31/12/N après opérations de couverture éventuelles.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE	A1.5

A1.5 - DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1)

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunt couvert			Instrument de couverture										
	Référence de l'emprunt couvert	Capital restant dû au 31/12/2015	Date de fin du contrat	Organisme co-contractant	Type de couverture (3)	Nature de la couverture (change ou taux)	Notionnel de l'instrument de couverture	Date de début du contrat	Date de fin du contrat	Périodicité de règlement des intérêts (4)	Montant des commissions diverses	Primes éventuelles		
												Primes payées pour l'achat d'option	Primes reçues pour la vente d'option	
Taux fixe (total)														
Taux variable simple (total)					NEANT									
Taux complexe (total) (2)														
Total		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00	

(1) Si un instrument couvre plusieurs emprunts, distinguer une ligne par emprunt couvert.

(2) Il s'agit d'un taux variable qui n'est pas défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage.

(3) Indiquer s'il s'agit d'un *swap*, d'une option (*cap*, *floor*, *tunnel*, *swaption*).

(4) Indiquer la périodicité de règlement des intérêts : A : annuelle, M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X : autre.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE	A1.5

A1.5 - DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1) (suite)

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Effet de l'instrument de couverture								
	Référence de l'emprunt couvert	Taux payé		Taux reçu (7)		Charges et produits constatés depuis l'origine du contrat		Catégorie d'emprunt (8)	
		Index (5)	Niveau de taux (6)	Index	Niveau de taux	Charges c/668	Produits c/768	Avant opération de couverture	Après opération de couverture
Taux fixe (total)									
Taux variable simple (total)									
Taux complexe (total) (2)									
Total						0,00	0,00		

(5) Indiquer l'index utilisé ou la formule de taux.

(6) Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(7) A compléter si l'instrument de couverture est un *swap*.

(8) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

IV – ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE - REMBOURSEMENT ANTICIPE D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT

A1.6

A1.6 - REMBOURSEMENT ANTICIPE D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT (1)

Emprunts (2) <small>(Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)</small>	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt		Date de refinancement	Organisme prêteur ou chef de file	Capital restant dû au 31/12/2015	Capital réaménagé	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (6)	Caractéristiques du taux			Coût de sortie (10)		Annuité de l'exercice		ICNE de l'exercice	
	Année	Profil (5)							Type de taux (7)	Index (8)	Niveau de taux (9)	Type (11)	Montant (12)	Intérêts (13)	Capital		
Total des dépenses au c/ 166 Refinancement de dette (3)																	
NEANT																	
Total des recettes au c/ 166 Refinancement de dette (4)																	

- (1) Les opérations de refinancement de dette consistent en un remboursement d'un emprunt auprès d'un établissement de crédit suivi de la souscription d'un nouvel emprunt. Pour cette raison, les dépenses et les recettes du c/166 sont équilibrées.
- (2) Pour les emprunts de refinancement, indiquer le nouveau numéro de contrat suivi, entre parenthèses, de la référence de l'emprunt quitté.
- (3) Il s'agit de retracer les caractéristiques avant réaménagement des emprunts ayant fait l'objet d'un remboursement anticipé avec refinancement.
- (4) Il s'agit de retracer les caractéristiques après réaménagement des emprunts de refinancement.
- (5) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine*, X pour autres à préciser.
- (6) Indiquer la périodicité des remboursements A : annuelle ; T : trimestrielle ; M : mensuelle ; B : bimestrielle ; S : semestrielle ; X autre.
- (7) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).
- (8) Indiquer le type d'index (ex : Euribor 3 mois).
- (9) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour un emprunt à taux variable, indiquer le niveau du taux constaté à la date du refinancement.
- (10) Il s'agit de retracer les caractéristiques de l'indemnité de remboursement anticipé due relative à l'emprunt quitté.
- (11) Indiquer A pour autofinancement, C pour capitalisation, T pour intégration dans le taux du nouvel emprunt, D pour allongement de durée.
- (12) Indiquer le coût de sortie uniquement en cas d'autofinancement et de capitalisation.
- (13) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L'ANNEE N	A1.7

A1.7 - EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L'ANNEE N (1)

N° du contrat d'emprunt	Date de souscription du contrat initial	Date de renégociation	Organisme prêteur	Durée résiduelle en années		Taux (2)						Nominal		Profil d'amortissement et périodicité de remboursement (6)	Capital restant dû au 31/12/2015	ICNE de l'exercice	Annuité payée dans l'exercice (s'il y a lieu)		
						Contrat initial			Contrat renégocié			Contrat initial	Contrat renégocié (5)				Contrat initial	Contrat renégocié	Intérêts
				Contrat initial	Contrat renégocié	Type de taux (3)	Index (4)	Taux act.	Type de taux (3)	Index (4)	Taux act.								
NEANT																			
TOTAL																			

(1) Inscrire les emprunts renégociés, à la date de vote du budget, pour l'exercice N.

(2) Taux à la date de renégociation.

(3) Indiquer : F : fixe ; V : variable ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage)

(4) Indiquer la nature de l'index retenu (exemple: Euribor 3 mois)

(5) Nominal à la date de renégociation

(6) Faire figurer 2 lettres : - Pour le profil d'amortissement indiquer : C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour in fine, X pour les autres

-Pour la périodicité de remboursement indiquer A : annuelle ; T : trimestrielle ; M : mensuelle ; B : bimestrielle, S: semestrielle ; X : autre.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE - AUTRES DETTES	A1.8

A1.8 - AUTRES DETTES

(Issues des engagements juridiques pris autres que ceux destinés à financer la prise en charge d'un emprunt)

LIBELLES	MONTANT INITIAL DE LA DETTE	DEPENSES DE L'EXERCICE	DETTE RESTANTE
[...]	NEANT		

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	A2
METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS	

A2 - AMORTISSEMENTS - METHODES UTILISEES

Choix de l'assemblée délibérante:			
Procédure d'amort.	Catégories de biens amortis	Durées	Délibération du
Prorata temporis	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		30/01/2014
	frais d'études	5 ans	
	Frais d'insertion-	5 ans	
	Concessions et droits assimilés-logiciels	2 ans	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
	Terrains	non amortissable	
	Agencements et aménagements de terrain		
	-Clôture	20 ans	
	-Reboisement (plantations)	50 ans	
	CONSTRUCTION EXPLOITATION -COMPOSANTS		
	Libellé du composant		
	Canalisation château d'eau	50 ans	
	Electrotechnique	20 ans	
	Electricite	15 ans	
	Etancheite	20 ans	
	Gros œuvre	50 ans	
	Menuiserie	25 ans	
	Metallerie-serrurerie	25 ans	
	Plomberie-chauffage-vmc	10 ans	
	Peinture	10 ans	
	Voirie	20 ans	
	CONSTRUCTION BATIMENT ADMINISTRATIF-COMPOSANTS		
	Libellé du composant		
	Gros œuvre	50 ans	
	Electricite	15 ans	
	Etancheite	20 ans	
	Menuiserie exterieures	25 ans	
	Menuiserie interieures	15 ans	
	Plomberie-chauffage-vmc	10 ans	
	Peinture-platrerie-sol	15 ans	
	INSTALLATION MATERIELS ET OUTILLAGES TECHNIQUES		
	RESEAUX		
	-source -boucle des châteaux - distribution	50 ans	
	-adduction	75 ans	
-branchement	50 ans		
MATERIELS			
Matériels de laboratoire	10 ans		
Matériels techniques (électrovannes)	10 ans		
Matériels électriques, électrotechniques	10 ans		
Matériels de mesure (débitmètres)	15 ans		

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	A2
METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS	

A2 - AMORTISSEMENTS - METHODES UTILISEES

Choix de l'assemblée délibérante:			
Procédure d'amort.	Catégories de biens amortis	Durées	Délibération du
	Autres (tronçonneuse, pilonneuse, poste à souder, gros outillage)	10 ans	
	Matériels de transport		
	Véhicules légers	10 ans	
	Vehicules poids lourds / fourgons	12 ans	
	Véhicules Engins TP (compresseur-remorque)	15 ans	
	Matériels de bureau et informatique	3 ans	
	MOBILIER	10 ans	
	SEUIL D'AMORTISSEMENT SUR UN 1 AN DES BIENS MEUBLES : 1 000 € HT		
Provisions facultatives: Nature/	Constitution: Régime de droit commun "semi-budgétaire" s'agissant des prov. Pour dépréciation des comptes de tiers		05/06/2008
	Règle générale de constitution des provisions pour dépréciation des comptes de tiers	Dettes antérieures au 1/01: année N: 100% dettes comprises entre 01/01 et 30/06 année N: 50% Créances de l'année particulièrement compromises: 100%	19/12/2008 16/12/2009
Autres procédures			
Stocks	Inventaire permanent		25/03/2010
Vote du budget	Par nature		

ELEMENTS DU BILAN	IV
ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS	A3.1
ETALEMENT DES PROVISIONS	A3.2

A3.1 - ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS

Nature de la provision ou de la dépréciation	Dotations inscrites au budget de l'exercice (1)	Date de constitution	Montant des provisions et dépréciations constituées au 1/01/N	Montant total des prov. et dépréciations constituées	Montant des reprises inscrites au budget de l'exercice	SOLDE
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES						
Provisions réglementées et amortissements dérogatoires						
Amortissements dérogatoires						
Provisions spéciale de réévaluation						
Autres provisions réglementées						
Provisions pour risques et charges (2)			335 000	335 000	267 000	68 000
Provisions pour litiges et contentieux						
Provisions pour pertes de change						
Autres provisions pour risques & charges d'exploitat°: gros entretien & grandes révisions		30/01/2014	335 000	335 000	267 000	68 000
Provisions pour dépréciation (2)						
- des immobilisations						
- des stocks de matières premières et de produits et des en-cours de production						
TOTAL BUDGETAIRE			335 000	335 000	267 000	68 000
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES						
Provisions pour risques et charges (2)						
Provisions pour litiges et contentieux						
Provisions pour pertes de change						
Autres provisions pour risques						
.....						
Provisions pour dépréciation (2)	156 000		243 000	399 000	108 000	291 000
- des stocks d'autress approvisionnements et de marchandises						
- des comptes de tiers (compte 6817)	156 000	10/12/2015	243 000	399 000	108 000	291 000
- des comptes financiers						
TOTAL SEMI-BUDGETAIRE	156 000		243 000	399 000	108 000	291 000
TOTAL GENERAL	156 000		578 000	734 000	375 000	359 000

(1) Provisions nouvelles ou abondement d'une provision ou d'une dépréciation déjà constituée.

(2) Indiquer l'objet de la provision ou de la dépréciation.

A3.2 - ETALEMENT DES PROVISIONS (1)

Nature	Objet	Montant total à constituer	Durée (années)	Montant des provisions constituées au 31/12/N	Provision constituée au titre de l'exercice	Montant restant à provisionner

(1) Il s'agit des provisions pour risques et charges qui peuvent faire l'objet d'un étalement.

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - DEPENSES	A4.1

A4.1 - DETAIL DES DEPENSES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits votés (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Restes à Réaliser au 31/12	Crédits annulés
DEPENSES TOTALES (I) = A+B+C+D		1 094 000,00	816 093,44		714,55
HORS CHARGES TRANSFEREES (II) = A+B+C		644 000,00	643 285,45		714,55
16	Emprunts et dettes assimilées hors 16449 et 166 (A)	310 000,00	309 700,61		299,39
163	Emprunts obligataires				
1641	Emprunts en euros	310 000,00	309 700,61		299,39
1643	Emprunts en devises				
16441	Opérations afférentes à l'emprunt				
165	Dépôts et cautionnements reçus				
Autres dépenses financières (sous-total) (B)					
10	Dotations, fonds divers et réserves (versements)				
13	Subventions d'investissement (remboursements)				
26	Participations et créances rattachées				
27	Autres immobilisations financières				
020	Dépenses imprévues				
Transferts entre sections = C + D		784 000,00	506 392,83		415,16
040	Reprises sur autofinancement antérieur (C)(1)	334 000,00	333 584,84		415,16
139111	Subv. invest. inscrite compte résultat- Agence Adour	18 300,00	18 170,52		129,48
13913	Subv. invest. inscrite au compte résultat- Départ.	1 400,00	1 365,00		35,00
13914	Subv. invest. inscrite compte résultat- Communes	3 300,00	3 239,71		60,29
13918	Subv. invest. inscrite au compte résultat- Autres	11 600,00	11 548,72		51,28
13933	Subv. invest. inscrite au compte résultat- P.A.E.	32 400,00	32 260,89		139,11
15722	Provision pour gros entretien et grandes réparations	267 000,00	267 000,00		
Charges transférées (D) = E + F + G (1)		450 000,00	172 807,99		
Travaux en régie (E)		450 000,00	172 807,99		
21531	Réseaux d'adduction d'eau	450 000,00	172 807,99		
Charges à répartir sur plusieurs exercices (F)					
Stocks et en-cours (G)					

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par l'établissement.

Dépenses	Op. de l'exercice	Solde d'exécution	CUMUL
	I	D001	IV
	816 093,44		816 093,44

Détaill des comptes 16449 et 166 en dépenses (2)

Art	Libellé	Crédits ouverts	Réalisations	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
16449	Opérations afférentes à l'option de tirage sur ligne de trésorerie				
166	Refinancement de dette				
Total					

(2) Retracer les opérations réelles et les opérations d'ordre (les opérations d'ordre entre les sections et les opérations d'ordre à l'intérieur de la section).

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - RECETTES	A4.2

A4.2 - DETAIL DES RECETTES

Art.(1)	Libellé (1)	Crédits votés (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) (III)=a+b+c+d		2 146 000,00	842 189,11		127 810,89
Ressources propres externes (a)					
Autres recettes financières (b)					
Transferts entre sections (c)		970 000,00	842 189,11		127 810,89
21311	Bâtiments d'exploitation	40 000,00	36 147,36		3 852,64
21531	Réseaux d'adduction d'eau	110 000,00			110 000,00
28051	Concessions et droits similaires	13 300,00	13 081,84		218,16
28121	Terrains nus	57 900,00	57 813,00		87,00
28128	Immobilisations corporelles autres que terrains	16 700,00	13 591,00		3 109,00
281311	Bâtiments d'exploitation	151 900,00	150 108,00		1 792,00
281315	Bâtiments administratifs - constructions	10 400,00	10 144,00		256,00
281355	Bâtiments administratifs - installations générales	11 000,00	8 644,01		2 355,99
281531	Réseaux d'adduction d'eau	484 300,00	483 957,35		342,65
28154	Matériel industriel	5 700,00	5 018,67		681,33
281561	Matériel spécifique d'exploitation d'eau	15 400,00	15 287,76		112,24
28182	Matériel de transport	29 100,00	24 950,23		4 149,77
28183	Matériel de bureau et informatique	5 000,00	4 836,00		164,00
28184	Mobilier	15 500,00	15 092,89		407,11
28188	Autres immobilisations corporelles	3 800,00	3 517,00		283,00
021	Virement de la section de fonctionnement (d)	1 176 000,00			

	Opérations de l'exercice	Solde d'exécution	Affectation c/1068	CUMUL
Recettes	III	R001	R1068	V
	842 189,11	124 067,86	1 461 822,02	2 428 078,99

	Montant	
Dépenses financières	IV	816 093,44
Recette financières	V	2 428 078,99
Solde (recettes - dépenses)	VI = V - IV (3)	1 611 985,55
Solde net hors créances sur autres collectivités publiques (c/2763) et charges transférées (D) (4) (5)	IV + c/2763 + D (3)	1 784 793,54
Résultats hors charges transférées	V = (II + D001)	1 784 793,54

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Hors comptes 10229, 10259 et 1068.

(3) Indiquer le signe algébrique.

(4) Ces créances et charges peuvent être financées par emprunt.

(5) Il s'agit des dépenses réelles au compte 2763.

Autres ressources financières ne faisant pas partie des ressources propres (c/16449 et c/166) (6)

Art	Libellé	Crédits votés (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
16449	Opérations afférentes à l'option de tirage sur ligne de trésorerie				
166	Refinancement de dette				
	Total				

(6) Retracer les opérations réelles et les opérations d'ordre (les opérations d'ordre entre les sections et les opérations d'ordre à l'intérieur de la section).

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
ETAT DES CHARGES TRANSFEREES	A6
DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	A7

A6 - ETAT DES CHARGES TRANSFEREES

Exercice	Nature de la dépense transférée	Durée de l'étalement	Date de la délibération	Montant de la dépense transférée au compte 481 (I)	Montant amorti au titre des exercices précédents (II)	Montant de la dotation aux amortissements de l'exercice (c/6812) (III)	Solde (1)
TOTAL							

(1) Correspond au montant de la charge restant à amortir = I-(II+III)

A7 - CHAPITRE D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS (Detail) (1)

Date de la délibération :

Intitulé de l'opération N° :

DEPENSES 4581

DEPENSES REELLES (nature des travaux)	Cumul des réalisations avant l'exercice	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalizations	Restes à réaliser	Crédits annulés	Cumul des réalisations
040 Travaux réalisés par le personnel du mandataire (contrepartie 791)						

RECETTES 4582

RECETTES REELLES	Cumul des réalisations avant l'exercice	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalizations	Restes à réaliser	Crédits à annuler	Cumul des réalisations
- Financement par le tiers						
- Financement par d'autres tiers						
040 Financement par le service (contrepartie 6742)						
041 Financ. par emprunt à la charge du tiers (2763)						

(1) Ouvrir un cadre par opération pour compte de tiers.

IV - ANNEXES				IV
ELEMENTS DU BILAN				
VARIATION DES PATRIMOINES (article R. 2313-3 du CGTC) - ENTREES				A8.1
VARIATION DES PATRIMOINES (article R. 2313-3 du CGTC) - SORTIES				A8.2
OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS				A8.3
A8.1 - ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS				
Modalités d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition HT	Durée amort	Cumul amort au 31/12/2015
Acquisitions à titre onéreux-Opérations réelles				
Compte 2051 -Concessions et droits assimilés				
0000000110	PARAMETRAGE BASE TEST TIPI 3	350,00	1	242,00
0000000111	MODULE FLUOR TITRE	5 375,00	2	1 030,00
0000000112	4 LICENCES ANEMONE	7 313,00	2	2 529,00
0000000113	MISE EN PLACE TIPI	2 000,00	2	691,00
Total 2051		15 038,00		4 492,00
Total 21531-Matériel spécifique service de distribution eau				
0000000092	ELINGUE A CHAINE CMU	1 442,00	10	119,00
0000000093	KITS PIOCHE A AIR	1 298,00	10	118,00
0000000094	DESHERBEUR THERMIQUE RABAUD	340,00	1	282,00
0000000095	AIGUILLE DÉTECTABLE + JEU TOURNEVIS	1 098,00	10	83,00
0000000096	CAPTEURS DE PRESSION ET ÉQUIPEMENT	9 621,00	10	871,00
0000000097	PILONNEUSE MASTERPAC	1 850,00	10	153,00
0000000101	POSTE TELEGESTION LAXIA	6 542,84	10	341,00
0000000105	CHLOROMÈTRE + TUBES CHLORE + FILTRE TAMI	3 265,00	15	85,00
0000000106	2 HYDROJECTEURS AM SONDE SEPARÉE	1 462,00	10	57,00
0000000108	PULVÉRISATEUR	2 700,00	10	78,00
0000000115	FONTAINE À EAU	1 606,50	10	90,00
Total 21531		31 225,34		2 277,00
Compte 2182-Matériel de transport				
DQ820PZ	MASTER FOURGON L3 H2 DCI / SOLO	18 868,14	15	765,00
0000000103	CARAVANE MASTER DQ-820-PZ	595,84	15	15,00
DW963SG	TRAFIC FOURGON CONFIT L1H1DCI90 5CV	13 223,35	15	124,00
0000000109	INSTALLATION TRIANGLE AK5 , GYROS ET AER	1 343,55	15	35,00
DW072SH	RENAULT CLIO ZEN DCI 75	10 336,47	10	106,00
DW706SG	FOURGON RENAULT TRAFIC CONFORT	12 889,03	15	88,00
Total 2182		57 256,38		1 133,00
Compte 2183-Matériel de bureau et informatique				
0000000074	ECRAN LED MONITOR BLACK DELL	86,00	1	61,00
0000000091	TABLETTE ET ACCESSOIRES	1 159,37	3	353,00
0000000098	ECRAN MONITOR LED DELL -	85,00	1	58,00
0000000099	BASE BTX OPTIPLEX 3020	443,00	1	305,00
0000000107	IMPRIMANTE	155,00	3	20,00
Total 2183		1 928,37		797,00
Compte 2184-Mobilier				
0000000075	SIEGES RESTAURATION SILLA 4 VERT/4ORAN	400,00	1	355,00
0000000076	SIEGES RESTAURATION PLIANTS ARTIX	444,00	1	394,00
0000000077	ETABLI PREFABRIQUE AVEC CAISSON	927,00	1	824,00
0000000078	TABLES RECTANGULAIRES GRISES	656,00	1	583,00
0000000079	SIEGES MANGE DEBOUT BIMBO 2 BL/2 ORANG	420,00	1	373,00

IV - ANNEXES				IV
ELEMENTS DU BILAN				
VARIATION DES PATRIMOINES (article R. 2313-3 du CGTC) - ENTREES				A8.1
VARIATION DES PATRIMOINES (article R. 2313-3 du CGTC) - SORTIES				A8.2
OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS				A8.3
A8.1 - ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS				
Modalités d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition HT	Durée amort	Cumul amort au 31/12/2015
0000000080	TABLES MANGE DEBOUT TR3 1VERTE/1ORANGE	276,00	1	245,00
0000000081	ARMOIRE AVEC SEPARATION MEDIANE ACIAL	389,00	1	345,00
0000000082	ARMOIRES BASSES METAL A CLE D ACIAL	466,50	10	41,00
0000000083	ARMOIRE HAUTE METAL A CLE D ACIAL	268,50	1	238,00
0000000084	RAYONNAGE ARCHIVES 27 ML D ACIAL	3 990,00	10	354,00
0000000085	CAISSONS JUXTAPOSE REFLEX D ACIAL	1 918,00	1	1 704,00
0000000086	CLOISONS MELAMINE/VERRE SERIE KP DE CL	1 632,00	1	1 450,00
0000000087	TABLE BENCH BETTER DE RAO 2400/1200	587,00	1	521,00
0000000088	BANC L1200 EPOXY/HETRE	112,50	1	100,00
0000000089	BANC L1200 EPOXY/HETRE	311,00	1	276,00
0000000090	TABLEAUX D'AFFICHAGE POUR CHÂTEAUX D'EAU	1 258,80	1	1 150,00
Total 2184		14 056,30		8 953,00
Compte 2188-Autres immobilisations corporelles				
0000000100	ENREGISTREUR SON TASCAM DR-40	239	1	109,00
0000000104	MICRO ONDES	124,99	1	81,00
Total 2188		363,99		190,00
Total acquisitions à titre onéreux-Opérations réelles		119 868,38		17 842,00
Acquisitions à titre onéreux-Opérations d'ordre budgétaires				
Compte 21531-Réseaux d'adduction d'eau				
2215-2015-300-1	CANALISATIONS CARADOC	18,00	50	-
1564-2015-1	BOUCLE LAUTREC	260,00	75	-
PETCHO-2015-250-1	COLLECTE RENOUV URSUYA	1 129,84	75	-
0720-2015-150-1	AVENUE DUBROCQ	2 991,12	50	-
0775-2015-300-1	RUE GUSTAVE EIFFEL	4 129,81	75	-
0065-2015-150-1	ALLEES MARINES	4 185,64	50	-
1061-2015-100-1	AVENUE HENRI GRENET	5 162,63	50	-
1640-2015-150-1	RUE MAUBEC	5 261,04	50	-
0343-2015-300-1	AVENUE DE L' ADOUR	5 987,48	75	-
2015-BR-PLOMB-3	BRANCHEMENTS PLOMB	6 940,67	50	-
0706-F30	PARC CARADOC AV M DELAY FONTAINE	9 684,48	50	-
1165-2015-100	ALLEES DES PINS D100	10 309,11	50	-
0326-F45	SQUARE BERGERET FONTAINE UR BAI	15 376,19	50	-
0860-2015-200-1	CHEMIN DE FRAIS D200	21 917,75	50	-
VILLE-2015-400-1	VILLEFRANQUE ADDUCTION	29 700,11	75	-
0297-2015-100	CHEMIN DE BELLEVUE	49 754,12	50	-
Total 21531		172 807,99		0,00
Total acquisitions à titre onéreux-Opérations d'ordre budgétaires		172 807,99		0,00
Opérations d'ordre non budgétaires-transferts 23/21				
Compte 2121 -Terrains nus				
2015-URS-PERIMETRE	SOURCE URSUYA BORNAGE PERIMETRES	5 427,50	50	91,00

IV - ANNEXES				IV
ELEMENTS DU BILAN				
VARIATION DES PATRIMOINES (article R. 2313-3 du CGTC) - ENTREES				A8.1
VARIATION DES PATRIMOINES (article R. 2313-3 du CGTC) - SORTIES				A8.2
OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS				A8.3
A8.1 - ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS				
Modalités d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition HT	Durée amort	Cumul amort au 31/12/2015
2015-URS-PERIMETRE1	BORNAGE PPI MASSIF URSUYA	4 176,25	50	38,00
Total 2121		9 603,75		129,00
Compte 2128 -Autres terrains				
2015-LAXIA-PERIMETRE	REHAB CANAL DEVIATION CAPTAGE LAXIA	29 060,00	50	45,00
Total 2128		29 060,00		45,00
Compte 21311-				
EL-829A2015	CHATEAU D'EAU ET BASSINS MARRACQ	25 205,80	15	1 535,00
GO-316A2014	CHATEAU D'EAU LA PORCELAINE GROS OEUVRE	5 551,08	50	111,00
GO-829A13-1	MO REHABILITATION MARRACQ MOYEN	4 986,78	50	99,00
GO-829A13-2	MO REHABILITATION MARRACQ MOYEN	853,30	50	17,00
GO-829A14	MARRACQ MOYEN GROS OEUVRE	274 478,02	50	5 489,00
GO-829A2015	CHATEAUX D'EAU ET BASSIN MARRACQ	47 699,68	50	137,00
MS-316A2015	CHATEAU D'EAU PORCELAINE	3 269,00	25	99,00
VR-ARNAGA2015	TRVX TERRASSEMENT - INJECTION ARNAGA -	10 312,00	20	38,00
Total 21311 -Bâtiments d'exploitation		372 355,66		7 525,00
Compte 21315 -Bâtiment administratif				
GO-216A2015	SIEGE REGIE RENOVATION	13 440,00	50	103,00
Total 21315		13 440,00		103,00
Compte 21531-Réseaux d'adduction d'eau				
1100-2014-TRANCHEE-3	12 CHEMIN DE HARGOUS	343,50	50	6,00
0390-2014-TRANCHEE	38 AVENUE CAMAYOU	389,50	50	7,00
2155-2014-FUITE	CHEMIN DE ST BERNARD	624,00	50	12,00
2155-2014-TRANCHEE	CHEMIN DE SAINT BERNARD	702,00	50	14,00
2285-2014-TRANCHEE	RUE TALOUCHET	702,00	50	14,00
0706-2014-200-1	AVENUE DOCTEUR DELAY	720,00	50	14,00
1570-2014-TRANCHEE-1	8 RUE MARENGO	780,00	50	15,00
1360-2014-FUITE	AVENUE DE LA LEGION TCHEQUE	943,95	50	18,00
0132-2014-FUITE	18 IMPASSE TAMBOURINDEGUY	1 040,00	50	20,00
1110-2014-FUITE	5 CHEMIN DE HAUSSES	1 040,00	50	20,00
1352-2014-TRANCHEE	ALLEE LAXIA	1 051,20	50	21,00
0297-2014-FUITE	CHEMIN DE BELLEVUE	1 092,00	50	21,00
1025-2014-FUITE	RUE DE GRAMONT	1 246,15	50	24,00
2470-2014-FUITE	RUE VICTOR HUGO	1 285,00	50	25,00
0385-2014-FUITE	RUE DE LA CALE	1 919,96	50	38,00
0410-2014-FUITE	5 RUE DU CANAL	2 130,00	50	42,00
1960-2014-TRANCHEE	21 RUE PONTRIQUE	2 210,00	50	44,00
2400-2014-TRANCHEE	AVENUE TRUC DE MOY	2 470,00	50	49,00
1175-2014-FUITE	RUE JACQUES LOEB	4 944,00	75	65,00
1660-2014-150	AVENUE MAURICE GOALARD	14 789,90	50	295,00
0065-2014-250	ALLEES MARINES	18 483,30	50	369,00
2215-2014-200	CHEMIN DE SAINT ETIENNE CARADOC	19 583,00	50	391,00

IV - ANNEXES				IV
ELEMENTS DU BILAN				
VARIATION DES PATRIMOINES (article R. 2313-3 du CGTC) - ENTREES				A8.1
VARIATION DES PATRIMOINES (article R. 2313-3 du CGTC) - SORTIES				A8.2
OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS				A8.3
A8.1 - ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS				
Modalités d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition HT	Durée amort	Cumul amort au 31/12/2015
USTA-2014-350	RENOUV CANA ARRAUNTZ RD932 D 350	20 178,50	75	269,00
0730-2014-300	RENOUV CANA HAURANNE D300 40ML	25 144,00	50	502,00
2215-2014-300-1	CHEMIN DE SAINT ETIENNE	33 749,10	50	674,00
0070-2014-300	CANA PONT RFF AL LORRAINE D300 60ML	34 543,00	50	690,00
0730-2014-150-1	RENOUC CANA HAURANNE D150 80ML	40 940,00	50	818,00
2014-BR-PLOMB-1	BRANCHEMENTS PLOMB	49 910,80	50	998,00
0065-2014-150	ALLEES MARINES	120 774,00	50	2 415,00
VILLE-2014-400	VILLEFRANQUE RENOUVELLEMENT CANALISATION	136 886,00	75	1 825,00
0775-2014-320	RUE GUSTAVE EIFFEL	159 389,00	50	3 187,00
0360-2015-TRANCHEE	BCHT NEUF 22 RUE BOURGNEUF	355,60	50	4,00
0914-2015-FUITE	SQUARE GAMBETTA	390,00	50	6,00
2215-2015-300	RENOUVELLEMENT CANALISATIONS CARADOC	450,00	75	2,00
1560-2015-TRANCHEE	AVENUE MAERECHAL SOULT	478,50	50	8,00
0884-2015-FUITE	RUE DE LA CASERNE DES DOUANES	494,00	50	8,00
0090-2015-FUITE	QUAI AMIRAL JAUREGUIBERRY	520,00	50	9,00
1085-2015-FUITE	66 CHEMIN DU HALAGE	520,00	50	7,00
1940-2015-TRANCHEE	AVENUE DU POLO	520,00	50	9,00
1333-2015-TRANCHEE	LOTISSEMENT MALARI - RUE JOSEPH LATXAGUE	545,00	50	7,00
1400-2015-TRANCHEE	REFECTION BR PLOMB CH LESTANQ/DELAY	608,40	50	8,00
1900-2015-TRANCHEE	RENOUVELLEMENT BR PL 21 RUE PIERR LOTI	655,20	50	1,00
2140-2015-TRANCHEE	REALISATION BR NEUF 15 RUE SABATERIE	717,60	50	6,00
2480-2015-FUITE	RUE VIELLE BOUCHERIE	780,00	50	4,00
1960-2015-TRANCHEE1	RENOUVELLEMNT BR PLOMB1 RUE PONTRIQUE	806,21	50	3,00
2125-2015-TRANCHEE	REALISATION BR NEUF 41 AV DE LA RHUNE	832,00	50	2,00
0832-2015-TRANCHEE	ALLEE DE LA FLORIDE	847,00	50	15,00
2470-2015-TRANCHEE	REFECTION BR PLOMB 18 RUE V.HUGO	880,75	50	4,00
0711-2015-FUITE	RUE DE DONZAC	884,00	50	14,00
1100-2015-TRANCHEE	CHEMIN DE HARGOUS	899,00	50	16,00
1266-2015-TRANCHEE	RENOUVELLEMENT BR PLOMB PARVIS JOUANDIN	999,36	50	3,00
2438-2015-FUITE	RUE VAINOT	1 040,00	50	18,00
0364-2015-TRANCHEE	ALLEE DE LA BRASSERIE	1 075,00	50	19,00
2060-2015-FUITE	RUE DU 49EME REGIMENT D'INFANTERIE	1 092,00	50	18,00
2120-2015-TRANCHEE	BCHT NF PLCE DE LA REPUB M13/009 AC8/RE	1 120,00	50	1,00
0700-2015-FUITE	31 AVENUE CAMILLE DELVILLE	1 196,00	50	3,00
1390-2015-TRANCHEE	REALISATION BR NEUF 7 QUAI DE LESSEPS	1 196,00	50	2,00
0390-2015-TRANCHEE	AVENUE CAMAYOU	1 300,00	50	23,00
0918-2015-TRANCHEE	ALLEE SUZANNE GARANX	1 300,00	50	23,00
1125-2015-FUITE	RUE HELENE FEILLET	1 300,00	50	22,00
0836-2015-TRANCHEE	REFECTION BR PLOMB AV F FORGUES	1 352,00	50	18,00
0650-2015-TRANCHEE	RUE DANIEL ARGOTE	1 560,00	50	26,00
1276-2015-TRANCHEE	TVX BRCHMT PASSAGE LACAZE M13/009 ACPT16	1 560,00	50	27,00
1800-2015-TRANCHEE	REFECTION BCHT PLOMB PLACE LA PAIX	1 669,20	50	23,00
1560-2015-TRANCHEE1	BCH PLB 48/50 AV MAL SOULT M13/009 AC2/R	1 716,00	50	23,00

IV - ANNEXES				IV
ELEMENTS DU BILAN				
VARIATION DES PATRIMOINES (article R. 2313-3 du CGTC) - ENTREES				A8.1
VARIATION DES PATRIMOINES (article R. 2313-3 du CGTC) - SORTIES				A8.2
OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS				A8.3
A8.1 - ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS				
Modalités d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition HT	Durée amort	Cumul amort au 31/12/2015
0432-2015-TRANCHEE	REALISATION BR NEUFRINCE BOUCHE CARADOC	1 740,26	50	6,00
0836-2015-FUITE	AVENUE FERNAND FORGUES	1 773,20	50	24,00
2090-2015-TRANCHEE	REFECTION BR PLOMB AV. R DE MARTRES	1 777,12	50	17,00
2015-BR-PLOMB-2	REPRISE BR + CANA PLOMB	1 788,38	50	17,00
1440-2015-TRANCHEE	RUE DES LISSES	1 820,00	50	32,00
1905-2015-TRANCHEE	REFECTION BR PLOMB RUE PIERRE SABRE	1 851,20	50	25,00
0240-2015-TRANCHEE	RUE DE BALICHON	1 854,00	50	33,00
0070-2015-TRANCHEE	REALISATION BR NEUF EV BLD A LORRAINE	1 872,00	50	10,00
1468-2015-TRANCHEE	RUE LOUIS COLAS	2 054,00	50	36,00
0065-2015-FUITE	ALLEES MARINES	2 080,00	50	36,00
0065-2015-TRANCHEE	REALISATION BR NEUF. ALLEES MARINES	2 080,00	50	4,00
0580-2015-TRANCHEE	BCH PLB CRS COMTE CABARRUS	2 191,80	50	30,00
1257-2015-TRANCHEE	REALISATION BR NEUF 1 IMP. DES JONCS	2 262,00	50	9,00
0065-2015-FUITE1	32 ALLEES MARINES	2 288,00	50	9,00
0362-2015-FUITE	7 CHEMIN DU BUSQUET	2 340,00	50	32,00
0730-2015-FUITE	AVENUE DUVERGIER DE HAURANNE	2 340,00	50	41,00
2013-2015-TRANCHEE	REFECTION BR PLOMB ALL.EE PÖTERNE	2 444,00	50	23,00
1220-2015-TRANCHEE	27 BOULEVARD JEAN D' AMOU	2 457,00	50	7,00
1915-2015-TRANCHEE	ALLEE DES PINS	2 462,40	50	23,00
0325-2015-TRANCHEE	REALISATION BR NEUF 3 QUAI BERGERET	2 470,00	50	9,00
0704-2015-TRANCHEE	ALLEE DOCTEUR ROBERT LAFON	2 470,00	50	41,00
1175-2015-TRANCHEE	REFECTION BR PLOMB CLINIQUE DELAY	2 470,00	50	29,00
2290-2015-TRANCHEE	REALISATION BR NEUF 11 RUE TEMPLE	2 480,40	50	24,00
0362-2015-TRANCHEE	CHEMIN DU BUSQUET	2 522,00	50	4,00
2022-2015-TRANCHEE	IMPASSE POYEDENOT	2 600,00	50	46,00
2200-2015-TRANCHEE	BRANCHEMENT RUE SAINTE CATHERINE	2 788,76	50	4,00
0791-2015-TRANCHEE	REFECTION BR PLOMB PORTE D'ESPAGNE	3 505,00	50	34,00
1564-2015	HONORAIRES PROJET PONT LEVIS AV LAUTREC	6 500,00	50	52,00
1966-2016-80	IMPASSE PORCELAINE D80	8 136,60	50	79,00
0775-2015	FABRICATION ET POSE DE DALLES PONT DE FER	9 882,48	50	57,00
2015-BR-PLOMB-1	REFECTION BRANCHEMENT	10 128,73	50	92,00
0297-2015-TRANCHEE	RENOUVELLEMENT CANA+BR CH BELLEVUE	13 626,90	50	39,00
PETCHO-2015-90	PETCHOENEA	19 028,79	50	331,00
VILLE-2015-FUITE	REPARATION VENTOUSE+VANNES VILLEFRANQU	21 926,00	75	22,00
USTARITZ15-2015-400	REHAB CANALISATIONS USTARITZ	23 030,80	75	41,00
PETCHO-2015-250	PETCHOENEA	28 846,00	50	527,00
1660-2015-150	AVENUE MAURICE GOALARD	32 285,50	50	313,00
1061-2015-100	AVENUE HENRI GRENET	38 221,00	50	59,00
0720-2015-150	AVENUE DUBROCO	42 492,50	50	413,00
0775-2015-300	RENOUV CANALISATION AV GUSTAVE EIFFEL	74 334,00	75	77,00
0860-2015-200	CHEMIN DE FRAIS	102 114,00	50	158,00
0065-2015-150	ALLEES MARINES	104 641,00	50	162,00
USTARITZ-2015-400	REHAB CANALISATION USTARITZ	107 492,00	75	195,00

IV - ANNEXES				IV
ELEMENTS DU BILAN				
VARIATION DES PATRIMOINES (article R. 2313-3 du CGTC) - ENTREES				A8.1
VARIATION DES PATRIMOINES (article R. 2313-3 du CGTC) - SORTIES				A8.2
OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS				A8.3
A8.1 - ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS				
Modalités d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition HT	Durée amort	Cumul amort au 31/12/2015
1640-2015-150	RUE MAUBEC	131 526,00	50	204,00
2015-BR-PLOMB	REPLACEMENT BRANCHEMENTS PLOMB 2015	140 479,00	50	1 022,00
0343-2015-300	RENOUV CANA RUE EMILE BETSELLERE	149 687,00	50	232,00
ITXASSOU-2015-400	REHAB CANALISATION ITXASSOU+USTARITZ	195 784,20	75	355,00
VILLE-2015-400	VILLEFRANQUE RENOUVELLEMENT CANALISATION	394 269,64	75	408,00
Total 21531		2 446 876,34		18 727,00
Total entrées actif sur transferts 23/21		2 871 335,75		

IV - ANNEXES				IV	
ELEMENTS DU BILAN					
VARIATION DES PATRIMOINES (article R. 2313-3 du CGTC) - ENTREES				A8.1	
VARIATION DES PATRIMOINES (article R. 2313-3 du CGTC) - SORTIES				A8.2	
OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS				A8.3	
A8.2 - ETAT DES SORTIES DES BIENS D'IMMOBILISATIONS					
Réforme-Sortie 11/12/2015-Compte 21311-					
Code immobilisation	Libellé immobilisation	Valeur d'acquisition (coût historique)	Durée de l'amort.	Cumul des amort. Antérieurs	VNC-675
CA-914A07	C.E. CAM PRATS-CANALISATION 2007	10 512,00	50	1 658,44	8 853,56
CA-914A09	C.E. CAM PRATS-CANALISATION 2009	2 123,54	50	248,88	1 874,66
ET-914A00	C.E. CAM PRATS-ETANCHEITE 2000	53 260,50	20	39 663,26	13 597,24
GO-914A00	C.E. CAM PRATS-GROS ŒUVRE 2000	1 494,00	50	442,44	1 051,56
GO-914A01	C.E. CAM PRATS-GROS ŒUVRE 2001	3 903,07	50	1 083,72	2 819,35
GO-914A03	C.E. CAM PRATS-GROS ŒUVRE 2003	490,00	50	115,00	375,00
GO-914A1937	C.E. CAM PRATS-GROS ŒUVRE 1937	357 645,39	50	357 645,39	-
GO-914A75	C.E. CAM PRATS-GROS ŒUVRE 1975	34 091,17	50	27 199,16	6 892,01
GO-914A76	C.E. CAM PRATS-GROS ŒUVRE 1976	132,93	50	101,42	31,51
MS-914A08	C.E. CAM PRATS-MENUISERIE SERRURE	649,00	25	176,80	472,20
MS-914A95	C.E. CAM PRATS-MENUISERIE SERRURE	872,47	25	692,20	180,27
TOTAL GENERAL		465 174,07		429 026,71	36 147,36

A8.3 - OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS-REFORMES		
		Réalisations
Compte 775	Produits des cessions d'immobilisations	0,00
Compte 675	Valeurs comptables des immobilisations réformées	36 147,36

IV-ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
ETAT DES TRAVAUX EN REGIE (1)	A10

SECTION DE FONCTIONNEMENT

Article (2)	Libellé (2)	Dépenses Mandats émis	Recettes Titres émis
011	Charges à caractère général	48 610,19	
60228	Fournitures d'atelier et d'usine	37 690,68	
	Utilisation des véhicules et engins	10 919,51	
012	Charges de personnel et frais assimilés	124 197,80	
64. - 633.	Personnel régie	124 197,80	
72	Travaux en régie		172 807,99
722	Immobilisations corporelles		172 807,99
	TOTAL GENERAL	172 807,99	172 807,99

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la collectivité.

SECTION D'INVESTISSEMENT

Article (2)	Libellé (2)	Montant (3)
20	Immobilisations incorporelles	
040	Opérations d'ordre de transferts entre sections	172 807,99
21531	Réseaux d'adduction d'eau	172 807,99
23	Immobilisations en cours	
	TOTAL GENERAL	172 807,99

(1) Les immobilisations créées par les services techniques de la collectivité sont enregistrées au coût de leur production. Ce dernier correspond au coût d'acquisition des matières consommées augmenté des charges directes de production (matériel et outillage acquis ou loués, frais de ...) à l'exclusion des frais financiers et des frais d'administration générale.

(2) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement et par immobilisation ou par opération.

(3) Les montants à renseigner correspondent aux mandats émis imputés au chapitre 040.

RATIO

	Montant
Recettes 72 (I)	172 807,99
Recettes réelles de fonctionnement	12 408 626,96
Recettes 72/recettes réelles de fonctionnement	1,39%

IV - ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN - ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS	
ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL	B1.4
ETAT DES CONTRATS DE PARTENARIAT PUBLIC-PRIVE	B1.5
ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS RECUS	B1.6
ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES	B1.7

B1.4 - 8016 ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL

Exercice d'origine du contrat	Nature du bien ayant fait l'objet du contrat (1)	Montant de la redevance de l'exercice	Désignation du crédit bailleur	Durée du contrat	Montant des redevances restant à courir					
					N+1	N+2	N+3	N+4	Cumul restant	Total (2)
	Mobilier									
	Immobilier									
	Mobilier									
	Immobilier									
	Mobilier									
	Immobilier									

(1) Indiquer l'objet du bien mobilier ou immobilier.

(2) Total = (N+1, N+2, N+3, N+4) + restant cumul.

B1.5- ETAT DES CONTRATS DE PARTENARIAT PUBLIC-PRIVE

Libellé du contrat	Année de signature du contrat de PPP	Organismes cocontractants	Nature des prestations prévues par le contrat de PPP	Montant total prévu au titre du contrat de PPP	Montant de la rémunération du cocontractant	Durée du contrat de PPP	Date de fin du contrat de PPP

B1.6 - ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES (1)

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme bénéficiaire	Durée en années	Périodicité	Dettes en capital à l'origine	Dettes en capital 31/12/N	Annuité versée au cours de l'exercice
8017	Subventions à verser en annuités						
8018	Autres engagements donnés						
	Au profit d'organismes publics						
	Au profit d'organismes privés (1)						
TOTAL							

(1) Concernant les garanties accordées à l'Agence France Locale (article L.1611-3-2 du CGCT) : "l'organisme bénéficiaire" de la garantie est toute personne titulaire d'un "titre éligible" émis ou créé par l'Agence France Locale. La rubrique "Périodicité" n'est pas remplie car la garantie n'a pas de périodicité. La garantie est d'une durée totale indiquée à la colonne qui précède. La colonne "Dettes en capital à l'origine" correspond au montant total de la garantie accordée aux titulaires d'un titre éligible. La colonne "Dettes en capital 1/1/N" correspond au montant résiduel de la garantie au 1/1/N. La colonne "Annuité à verser au cours de l'exercice" n'est pas remplie car l'octroi de la garantie n'implique pas que des versements annuels aient lieu. Des versements ne seront effectués qu'en cas d'appel de la garantie.

B1.7 - ETAT DES ENGAGEMENTS RECUS

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme émetteur	Durée en années	Périodicité	Créance en capital à l'origine	Créance en capital 31/12/N	Annuité versée au cours de l'exercice
TOTAL							
8027	Subventions à recevoir par annuités (annuités restant à recevoir)						
8028	Autres engagements reçus						
	A l'exception de ceux reçus des entreprises						
	Engagements reçus des entreprises						

IV - ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN	
AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT	B2.1
AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT	B2.2

B2.1 - SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT

N° ou intitulé de l'AP	Montant des AP			Montant des CP			
	Pour mémoire AP votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 1/1/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au delà de l'exercice N (3)	Crédits de paiement réalisés durant l'exercice N

- (1) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis.
- (2) Il s'agit du montant prévu initialement par l'échéancier corrigé des révisions.
- (3) Il s'agit de la différence entre les AP engagées et les CP consommés.

NEANT

B2.2 - SITUATION DES AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT

N° ou intitulé de l'AE	Montant des AE			Montant des CP			
	Pour mémoire AE votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 1/1/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au delà de l'exercice N (3)	Crédits de paiement réalisés durant l'exercice N

- (1) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis.
- (2) Il s'agit du montant prévu initialement par l'échéancier corrigé des révisions.
- (3) Il s'agit de la différence entre les AE engagées et les CP consommés.

IV - ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/2015	C1 - 1

GRADES OU EMPLOIS	CATEGORIE	EMPLOIS BUDGETAIRES			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT(2)		
		EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS NON COMPLET (1)	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
FILIERE ADMINISTRATIVE		7	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00
DIRECTEUR	A			0,00			0,00
ATTACHE PRINCIPAL	A			0,00			0,00
ATTACHE	A	1		1,00	1,00		1,00
REDACTEUR PRINCIPAL 1 CLASSE	B	2		2,00	2,00		2,00
REDACTEUR PRINCIPAL 2 CLASSE	B			0,00			0,00
REDACTEUR	B			0,00			0,00
RECEVEUR PRINCIPAL	C			0,00			0,00
ADJOINT ADMINISTRATIF PRINCIPAL 1 CLASSE	C			0,00			0,00
ADJOINT ADMINISTRATIF PRINCIPAL 2 CLASSE	C			0,00			0,00
ADJOINT ADMINISTRATIF 1 CLASSE	C	1		1,00	1,00		1,00
ADJOINT ADMINISTRATIF 2 CLASSE	C	3		3,00	3,00		3,00
FILIERE TECHNIQUE		31	0,00	31,00	29,90	0,00	29,90
INGENIEUR EN CHEF CLASSE NORMALE	A	1		1,00	1,00		1,00
INGENIEUR PRINCIPAL	A	2		2,00	2,00		2,00
INGENIEUR	A			0,00			0,00
TECHNICIEN PRINCIPAL 1 CLASSE	B			0,00			0,00
TECHNICIEN PRINCIPAL 2 CLASSE	B	2		2,00	2,00		2,00
TECHNICIEN	B	1		1,00	1,00		1,00
AGENT DE MAITRISE PRINCIPAL	C	4		4,00	3,90		3,90
AGENT DE MAITRISE	C	3		3,00	3,00		3,00
ADJOINT TECHNIQUE PRINCIPAL 1 CLASSE	C	5		5,00	5,00		5,00
ADJOINT TECHNIQUE PRINCIPAL 2 CLASSE	C	5		5,00	5,00		5,00
ADJOINT TECHNIQUE 1 CLASSE	C	3		3,00	2,00		2,00
ADJOINT TECHNIQUE 2 CLASSE	C	5		5,00	5,00		5,00
TOTAL GENERAL		38	0,00	38,00	36,90	0,00	36,90

IV - ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

D - ARRETE - SIGNATURES

	Nombre de membres en exercice
	Nombre de membres présents
	Nombre de suffrages exprimés
	VOTES : Pour
	Contre
	Abstentions
	Date de convocation :/...../.....
Présenté par le Maire,	
A	le.....
Délibéré par le conseil municipal, réunion en session	
	A, le.....
Les membres du conseil municipal,	
Certifié exécutoire par le Maire, compte tenu de la transmission en préfecture, le	
et de la publication le	
	A, le.....